

福建高等檢察署金門檢察分署

# 會計月報

中華民國 115 年 5 月份

主辦會計人員 劉秋瑤

機關長官 毛有增

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

福建高等檢察署金門檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0700000000-9 財產收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
	141			0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723900500-6 廢舊物資售價	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	35,000 0	35,000	15,000	2,659 14,774	0	-226
	139			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	35,000 0	35,000	15,000	2,659 14,774	0	-226
		01		1223900200-1 雜項收入	35,000 0	35,000	15,000	2,659 14,774	0	-226
			02	1223900210-5 其他雜項收入	35,000 0	35,000	15,000	2,659 14,774	0	-226
				合計	40,000 0	40,000	15,000	2,659 14,774	0	-226

福建高等檢察署金門檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	34			0023900000-5 福建高等檢察署金門檢察分署	25,595,000	0	25,595,000	12,598,000	1,636,521	2,368,885
					0	0			10,229,115	1,288,076
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	23,316,000	0	23,316,000	11,862,000	1,452,859	2,206,821
					0	0			9,655,179	1,288,076
					0	0			0	
				10 人事費	20,862,000	0	20,862,000	11,032,000	1,322,293	1,932,150
					0	0			9,099,850	1,278,076
					0	0			0	
				20 業務費	2,454,000	0	2,454,000	830,000	130,566	274,671
					0	0			555,329	10,000
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,960,000	0	1,960,000	700,000	185,662	159,417
					0	0			540,583	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,960,000	0	1,960,000	700,000	185,662	159,417
					0	0			540,583	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000	0	179,000	36,000	-2,000	2,647
					0	0			33,353	0
					0	0			0	

福建高等檢察署金門檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				30 設備及投資	179,000	0	179,000	36,000	-2,000	2,647
					0	0			33,353	0
					0	0			0	
		03		3423909000-5 一般建築及設備	90,000	0	90,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	90,000	0	90,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	90,000	0	90,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		04		3423909800-1 第一預備金	50,000	0	50,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	27,200	27,200	0	0
					0	0			27,200	0
					0	0			0	0
				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	0	0
					0	0			27,200	0
					0	0			0	0

福建高等檢察署金門檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	465,918	0	465,918	77,653	0	
					0	0		465,918	0	
					0	0		0		
			10	人事費	465,918	0	465,918	77,653	0	
					0	0		465,918	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	493,118	0	493,118	77,653	0	
					0	0		493,118	0	
					0	0		0		
				合計	26,088,118	0	26,088,118	1,714,174	2,368,885	
					0	0		10,722,233	1,288,076	
					0	0		0		

福建高等檢察署金門檢察分署

歲出用途別累計表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	檢察業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	9,099,850	0	465,918	27,200	9,592,968
1015 法定編制人員待遇	5,906,078	0	0	0	5,906,078
1020 約聘僱人員待遇	368,856	0	0	0	368,856
1025 技工及工友待遇	310,614	0	0	0	310,614
1030 獎金	1,534,355	0	0	0	1,534,355
1035 其他給與	16,000	0	0	27,200	43,200
1040 加班費	233,374	0	0	0	233,374
1045 退休退職給付	0	0	465,918	0	465,918
1050 退休離職儲金	384,234	0	0	0	384,234
1055 保險	346,339	0	0	0	346,339
20 業務費	555,329	540,583	0	0	1,095,912
2003 教育訓練費	9,062	0	0	0	9,062
2006 水電費	109,797	0	0	0	109,797
2009 通訊費	5,265	99,672	0	0	104,937
2018 資訊服務費	50,960	0	0	0	50,960
2027 保險費	2,812	0	0	0	2,812
2051 物品	20,595	71,475	0	0	92,070
2054 一般事務費	111,204	267,998	0	0	379,202
2063 房屋建築養護費	156,850	0	0	0	156,850
2066 車輛及辦公器具養護費	12,500	0	0	0	12,500
2069 設施及機械設備養護費	8,300	0	0	0	8,300
2072 國內旅費	9,876	101,438	0	0	111,314
2093 特別費	58,108	0	0	0	58,108

福建高等檢察署金門檢察分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	檢察業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
30 設備及投資*	0	33,353	0	0	33,353
3035 雜項設備費*	0	33,353	0	0	33,353
合計	9,655,179	573,936	465,918	27,200	10,722,233

福建高等檢察署金門檢察分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	14,774	0	0	0	0	0	0	0	14,774
本年度	14,774	0	0	0	0	0	0	0	14,774
1223900210 其他雜項收入	14,774	0	0	0	0	0	0	0	14,774
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

福建高等檢察署金門檢察分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

福建高等檢察署金門檢察分署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	10,722,233	1,288,076	0	0	40,000	0	0	0	12,050,309	1,040,809
本年度	10,722,233	1,288,076	0	0	40,000	0	0	0	12,050,309	1,040,809
一、本年度經費	10,229,115	1,288,076	0	0	40,000	0	0	0	11,557,191	1,040,809
3423900100 一般行政	9,655,179	1,288,076	0	0	40,000	0	0	0	10,983,255	878,745
3423901000 檢察業務	573,936	0	0	0	0	0	0	0	573,936	162,064
二、統籌科目	493,118	0	0	0	0	0	0	0	493,118	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	465,918	0	0	0	0	0	0	0	465,918	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	0	0	0	0	0	0	27,200	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

福建高等檢察署金門檢察分署

平衡表

中華民國115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,065,146	2 負債	138,696
11 流動資產	1,466,772	21 流動負債	138,696
110103 專戶存款	138,696	210302 應付代收款	138,696
110104 零用金	40,000	3 淨資產	13,926,450
110901 預付款	1,288,076	31 資產負債淨額	13,926,450
14 固定資產	12,598,374	310101 資產負債淨額	13,926,450
140101 土地	5,140,723		
140401 房屋建築及設備	9,394,331		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,795,881		
140501 機械及設備	5,787,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,848,340		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-715,719		
140701 雜項設備	2,495,451		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,700,791		
合 計	14,065,146	合 計	14,065,146

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,639,489	12,065,083
公庫撥入數	1,636,830	12,050,309
其他收入	2,659	14,774
支出	1,806,017	11,189,334
繳付公庫數	2,659	14,774
人事支出	1,399,946	9,592,968
業務支出	316,228	1,095,912
財產損失	160	402
折舊、折耗及攤銷	87,024	485,278
收支餘絀	-166,528	875,749

福建高等檢察署金門檢察分署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	5,140,723	0	0	0	0	5,140,723
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,394,331	-5,697,645	0	0	-98,236	3,598,450
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	0	16,000	-211,523	1,939,452
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-74,615	1,125,089
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	33,353	24,162	-61,144	794,660
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	24,665,914	-11,615,213	33,353	40,162	-445,518	12,598,374
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	24,665,914	-11,615,213	33,353	40,162	-445,518	12,598,374

備註：

- 1.本年度成本變動增加數33,353元＝預算採購增加金額33,353元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額33,353元＝本年度預算執行金額33,353元。

福建高等檢察署金門檢察分署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	14,774	12,050,309	12,065,083	收入
	0	12,050,309	12,050,309	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	14,774	0	14,774	其他收入
歲出	10,722,233	467,101	11,189,334	支出
	0	14,774	14,774	繳付公庫數
人事費	9,592,968	0	9,592,968	人事支出
業務費	1,095,912	0	1,095,912	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	33,353	-33,353	0	
	0	402	402	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	485,278	485,278	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-10,707,459	11,583,208	875,749	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至5月底止歲出實現數(含統籌科目)+預付款+零用金。2.繳付公庫數調整數：係本年度截至5月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至5月底止設備及投資預算執行數，已列入資產科目，爰予調整。4.財產損失調整數：係本年度截至5月底止報廢財產之殘值。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。